

**ZESPÓŁ SZKÓŁ I PLACÓWEK
KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO**
65-392 Zielona Góra, ul. Botaniczna 66
tel. 68 451 38 88, 68 451 38 89
fax 68 451 38 90, internet 68 451 38 77

W PŁYNEŁO
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA
Departament Finansowy
Biuro Budżetu i Rachunkowości
16-02-2021
Nr.....
Wysłać bez pisma przewodniego
Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

BILANS
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony
na dzień 31 grudnia 2020r.

URZĄD MIASTA
ZIELONA GÓRA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Numer identyfikacyjny REGON: 1000190118

AKTYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA	stan na początek roku	stan na koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE	522 774,32	2 667 611,20	A. FUNDUSZE	29 737,76	1 947 749,99
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	7 994 526,83	10 715 763,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	522 774,32	2 667 611,20	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 964 789,07	-8 768 013,96
1. Środki trwałe	503 094,32	2 667 611,20	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-7 964 789,07	-8 768 013,96
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	479 841,64	2 653 231,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 452,68	8 259,34	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	7 800,00	6 120,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	831 375,75	1 082 206,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	19 680,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	510 494,51	743 456,14
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 162,66	62 528,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 527,46	214 280,86
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	408 536,24	465 593,70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 268,15	1 053,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. AKTYWA OBROTOWE	338 339,19	362 344,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	14 003,26	6 151,58	8. Fundusze specjalne	320 881,24	338 750,05
1. Materiały	14 003,26	6 151,58	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	320 881,24	338 750,05
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	302 681,69	294 709,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	92,94	1 949,60			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	302 588,75	292 759,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 654,24	61 484,05			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 654,24	61 484,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	861 113,51	3 029 956,18	SUMA PASYWÓW	861 113,51	3 029 956,18

[Podpis]
Główny księgowy
mgr Miłgorzata Barczak-Gąpat

2021-02-12
rok, miesiąc, dzień

[Podpis]
DIREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Bożena Bogucka

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	564 813,77	307 933,28	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	564 813,77	307 933,28	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	8 529 602,84	9 075 947,24	
I. Amortyzacja	29 575,93	29 364,32	
II. Zużycie materiałów i energii	858 538,72	772 443,32	
III. Usługi obce	559 135,91	364 720,38	
IV. Podatki i opłaty	66 187,46	15 891,27	
V. Wynagrodzenia	5 681 094,26	6 363 718,37	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 311 002,34	1 526 914,01	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 305,22	1 560,57	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 763,00	1 335,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 964 789,07	-8 768 013,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 964 789,07	-8 768 013,96	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-7 964 789,07	-8 768 013,96	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 964 789,07	-8 768 013,96	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paula
Paula Bartczak-Gepart
.....
(główny księgowy)

2021.02.12
data

DYREKTOR
Bożena Bogucka
dr Bożena Bogucka
.....
(kierownik jednostki)

W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA
 Departament Finansowy
 Biuro Budżetu i Rachunkowości

**ZESPÓŁ SZKÓŁ I PLACÓWEK
 KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO**
 65-392 Zielona Góra, ul. Botaniczna 66
 tel. 68 451 38 88, 68 451 38 80
 Numer identyfikacyjny REGON 000190118
 fax 68 451 38 90, internet 68 451 38 77

Zestawienie zmian
 w funduszu jednostki

Adresat:

6 -02- 2021

URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA

Nr.....

Ilość zał..... podpis.....

sporządzone na dzień 31 Grudnia 2020 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 196 643,29	7 994 526,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 458 735,41	10 996 301,21
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 439 055,41	8 822 100,01
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1. 4. Środki na inwestycje	19 680,00	7 380,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 166 821,20
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 660 851,87	8 275 064,09
2. 1. Strata za rok ubiegły	7 075 020,60	7 964 789,07
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	565 426,79	295 656,28
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	19 680,00	7 380,00
2. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2. 9. Inne zmniejszenia	724,48	7 238,74
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 994 526,83	10 715 763,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 964 789,07	-8 768 013,96
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-7 964 789,07	-8 768 013,96
3. nadwyżka środków obrotowych		
V. Fundusz (poz. II+,-III)	29 737,76	1 947 749,99

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Barczak-Separt

(główny księgowy)

2021.02.12
 data

DYREKTOR

dr Bożena Bogucka

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

Zespół Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego
w Zielonej Górze

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2020 R. -31.12.2020 R.

Oświadczamy, że:


1. Sprawozdanie Zespołu Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Botanicznej 66 za rok 2020, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 12.02.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Botanicznej 66 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze działa na podstawie Orzeczenia Organizacyjnego przez Kuratorium Okręgu Szkolnego w Zielonej Górze z dnia 29 sierpnia 1968 roku w sprawie powołania WODZ w Zielonej Górze, Decyzją z dnia 18 stycznia 2000 o przejęciu przez Miasto Zielona Góra oraz Uchwały NR LXV/583/06 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 25.04.2006 w sprawie zmiany nazwy Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Zawodowego na Zespół Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego .

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz Statucie Zespołu Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego a w szczególności polegająca na pracy opiekuńczo - wychowawczej i dydaktycznej w zakresie wychowania i edukacji szkolnej na poziomie ponadgimnazjalnym .

Forma organizacyjno-prawna Zespołu Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra. W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Zielonej Górze w

dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Środki trwałe do 31-12-2017 o wartości do 3500,00. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzone były jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 3500,00. zł umarzało się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Od 01-01-2018 środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzone są jednorazowo w dniu wydania.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

W dniu 31-12-2020 na podstawie PT został przekazany jednostce budynek dydaktyczny w ramach realizowanego projektu ZIT o wartości 2.166.821,20 zł.

GLÓWNY KASJEROWY
pat
mgr Małgorzata Barczak-Gębart

DYREKTOR
Bożena
dr Bożena Bojucha